

**ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «КП»
ЗА 2024 ГОД**

1 ИНН 7802046570/780201001

1. Сведения об Обществе

Место нахождения

г. Санкт-Петербург

Почтовый адрес:

194044, Россия, г. Санкт-Петербург,
Смолячкова ул., дом 4/2.

Акционерное общество по переработке пластмасс имени «Комсомольской правды» зарегистрировано 14 ноября 2002 года, Свидетельство о государственной регистрации № 43000888077, за основным ГРН 1027801551568 Межрайонной инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 15 по г. Санкт-Петербургу.

Уставный капитал акционерного общества 20 887 рублей.

Он состоит из обыкновенных акций в количестве 207 851 штук.

Акционеры, владеющие больше 20 процентов уставного капитала общества:

1. Гайнутдинов Р.И. 20.1 % (41 774 кол-во акций)

Состав членов Совета директоров: Невзоров С.В., Цыбуков С.И., Цыбукова А.С., Химич П.Ф., Козлова С.П., Ветрова Е. Н., Орлова Е.В.

Аудитором общества является фирма ООО «ПРОМ-ИНВЕСТ-АУДИТ», г. Санкт-Петербург,

Регистрационное свидетельство № 110620 от 22.02.1995 г., выдано Регистрационной палатой Мэрии Санкт-Петербурга (ОГРН 1027801534793 от 24.09.2002 г.).

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 11606050170.

Регистродержателем общества является АО «Петербургская центральная регистрационная компания».

2. Характеристика деятельности Общества

Основным видом деятельности предприятия является производство прочих пластмассовых изделий

Дополнительные виды деятельности:

- сдача внаем недвижимого имущества
- оптовая торговля несельскохозяйственными промежуточными продуктами, отходами и ломом
- НИОКР
- прочие виды

3. Учетная политика Общества

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией Общества, возглавляет бухгалтерию главный бухгалтер предприятия, являющийся штатной единицей предприятия.

Формы и методы бухгалтерского учета установлены исходя из Федерального Закона «О бухгалтерском учете и отчетности» № 402 – ФЗ от 06.12.2011 года (с учетом дополнений и изменений), Положений по бухгалтерскому учету и других нормативных документов.

Выручка от реализации продукции определяется по отгрузке продукции (товаров, выполненных работ и услуг) и предъявлению счетов- фактур.

Установлен порядок списания общехозяйственных расходов и коммерческих расходов за отчетный период – в полной сумме собранные в течение отчетного периода на счет 90 «Продажи».

Стоимость основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом.

Лимит признания активов объектами основных средств – более 40 000 рублей.

Основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части, хозяйственный инвентарь отражаются в балансе по их фактической себестоимости.

4. Финансово-хозяйственная деятельность общества

4.1 Выручка от реализации, затраты, прибыль

За отчетный 2024 года предприятием реализовано товаров и оказано услуг на 232 426 тыс. руб.

По видам деятельности получена выручка от реализации:

Вид деятельности	Сумма (тыс. руб.)
Производство фторопластов	33 480
Производство термо- и реактопластов	27 299
От сдачи имущества в аренду (субаренду)	77 079
Реализация товара	218
Услуги транспортного участка	3 465
Услуги прочие	90 885
Кроме того:	
• Реализация прочего имущества (сырье, материалы)	5 903
• Проценты от депозита и займа	264
• Прочие доходы	478
Всего -	239 071
Данная сумма реализации сложилась по счету 90 «Продажи» и счету 91 «Прочие доходы».	

Расходы (тыс. руб.):

Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж	201 747
Стоимость реализованных товаров	202
Управленческие расходы	21 020
Проценты к уплате	1 618

Прочие расходы

Расходы по реализации прочего имущества (сырье, материалы)	5 902
Прочие расходы	3 522

Итого расходы: 234 011

В т.ч. зарплата 41 377 тыс. руб.

отчисления в фонды обязательного страхования 8 541 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения 5 060 тыс. руб.

Налог на прибыль 1 699 тыс. руб.

Чистая прибыль 3 282 тыс. руб.

Налогооблагаемая прибыль 8 492 тыс. руб.

В отчетном году были проведены исправления в регистрах бухгалтерского учета с применением ПБУ 22/2010. Данные исправления затронули счета 68, 69, повлияли на финансовый результат на 80 тыс. руб.

5. Трудовые показатели

Среднесписочная численность по предприятию за прошедший год составила 46 человек.

Средняя численность работающего персонала составила 44 человека.

Списочная численность по предприятию за прошедший год составила 75 человека, в том числе ГПХ 4 человека.

По сравнению с прошлым годом среднесписочная численность увеличилась на 6 человек, и списочная численность также увеличилась на 31 человек с учетом привлекаемых со стороны физических лиц по ГПХ.

Среднемесячная заработная плата одного работающего всего персонала за отчетный год 78 366 рублей, за 2023 год – 78 004 рублей, увеличение на 0,46%.

6. Долгосрочные финансовые вложения

На 1 января 2024 года Общество имеет финансовые вложения на сумму 82 818 руб., в том числе:

ООО «НПО «КП» - 67 317 руб.

Банк «Александровский» - 501 руб.

ООО «НПО «Пилот» - 5 000 руб.

ООО «Институт полимеров» - 10 000 руб.

За текущий 2024 год изменений по финансовым вложениям в регистрах бухгалтерского и налогового учета отсутствуют и остаются на конец 31 декабря 2024 года остаются на уровне 01 января 2024 года

7. Использование кредитов и займов

Остаток займов на 01.01.24 составлял 13 713 тыс. руб., в т.ч. процентов по займам 213 тыс. руб.

За 2024 год было возвращено заемных средств на 12 000 тыс. руб.

Всего за 2024 год начислено процентов по займам 194 тыс. руб.

Перечислено процентов по займам в 2024 году 334 тыс. руб.

Остаток займов на 01.01.25 составляет 1 570 тыс. руб., в т.ч. процентов по займам 70 тыс. руб.

На 01.01.24 г. обязательств по собственным векселям было на 74 000 тыс. руб.

За 2024 год выпущено собственных векселей на сумму 29 000 тыс. руб. и погашено обязательств по собственным векселям на 49 000 тыс. руб., в том числе проценты в сумме 220 тыс. руб.

на 01.01.25 г. обязательства по собственным векселям составили 54 000 тыс. руб., в том числе просрочено в среднем на 6 месяцев в сумме 7 500 тыс. руб.

8. Анализ структуры и динамики основных фондов

В 2024 году было приобретено оборудование для фторопластового производства 121 тыс. руб;

приобретено транспортное средство для транспортного участка 1 308 тыс. руб.; ИТ оборудование – 120 тыс. руб. Общая сумма увеличения стоимости основных средств составила за 2024 год – 1 549 тыс. руб.

Степень изношенности основных фондов составляет 79,2 %, за прошлый год — 75,2 %.

9. О прибыли / убытке.

За отчетный год получена чистая прибыль 3 282 тыс. руб.

Остаток чистой (нераспределенной прибыли) на начало 2024 года 20 798 тыс. руб.,

на конец года - 24 080 тыс. руб.

10. Структура баланса и платежеспособности

Валюта баланса за отчетный год уменьшилась и составляет на 31 декабря 2024 год – 172 678 тыс. руб. (на 31.12.23 — 194 022 тыс. руб.).

Уменьшение произошло за счет погашений краткосрочных и долгосрочных обязательств

Дебиторская задолженность

на 1 января 2024 год составляла 18 224 тыс. руб., на 1 января 2025 года – 7 170 тыс. руб.

Основными дебиторами являются:

ООО «Бахко-Электро» - 235 тыс. руб.

ООО «НПФ СЗМА» - 219 тыс. руб.

ООО «ОХРАННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ «СБ-БЕЗОПАСНОСТЬ»» - 405 тыс. руб.

ООО «Маномат XXI век» - 312 тыс. руб.

ООО «Петровский стиль» - 221 тыс. руб.

ООО "Центр Актуальных Технологий" – 379 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

на 1.01.2024 год составляла 59 103 тыс. руб., на 01.01.2025 года — 63 706 тыс. руб.,

Основными кредиторами являются:

ООО «Завод по переработке пластмасс имени «Комсомольской правды» - 3 016 тыс. руб.;

ООО «Пилот» - 1 320 тыс. руб.

ООО «Ком-Пласт» - 15 402 тыс. руб.

ООО НПО КП – 1 347 тыс. руб.

Текущая задолженность по налогам и сборам составляет на 01.01.2025 года 7 573 тыс. руб.

Величина чистых активов больше уставного капитала, который в свою очередь больше минимального, утвержденного действующим законодательством.

Чистые активы на 01.01.2024 года – 37 607 тыс. руб.

Чистые активы на 01.01.2025 года – 40 889 тыс. руб.

	На 01.01.2024	на 01.01.2025
Доля собственного капитала	19,4 %	23,7 %
Доля заемного капитала	80,6 %	76,3 %
Величина собственного капитала составляет 40 889 тыс. руб., за отчетный год увеличилась на 3 282 тыс. руб.,		
заемный капитал уменьшился на 24 626 тыс. руб., на 1.01.2025 года составляет 131 789 тыс. руб.		

11. Сведения о потребленных энергоресурсах.

Виды потребляемых энергоресурсов:

- газ — 607,081 т. куб. м — 5 722,9 тыс. руб.
- Электроэнергия — 26 299,4 тыс. руб.
- дизельное топливо - 11 252,4 литра — 732,7 тыс. руб.

12. НИОКР.

За 2024 год для АО «КП»

ООО «Завод по переработке пластмасс им. «Комсомольской правды» разработал более 26 техрегламентов на сумму 23 750,0 тыс. руб.

Списано на затраты в 2024г. 31 912,4 тыс. руб.

Реализовано 89 НИОКР и регламентов на сумму 71 032,5 тыс. руб.

На 01.01.25 г. на АО - 52 НИОКР с остаточной стоимостью 39 510,8 тыс. руб.

13. Участие в совместной деятельности, доверительное управление имуществом.

АО «КП» не является участником договора о совместной деятельности и не заключало договор доверительного управления имуществом.

14. Информация о связанных сторонах.

Связанные стороны АО «КП» согласно ПБУ 11/2008:

1. Акционеры, владеющие больше 20 процентов уставного капитала общества:

Гайнутдинов Р.И. 20.1 % (41,774 кол-во акций)

2. Члены Совета директоров: Невзоров С.В., Цыбуков С.И., Цыбукова А.С., Химич П.Ф., Козлова С.П., Ветрова Е. Н.; Орлова Е.В.

3. Генеральный директор - Орлова Е.В.

4. ООО «НПО по переработке пластмасс имени «Комсомольской правды»

За отчетный период с ООО «НПО по переработке пластмасс имени «Комсомольской правды» совершались хозяйственные операции:

- возвращено по договорам займа 12 000 тыс. руб. задолженность отсутствует

- перечислены проценты по договорам займа на сумму 335 тыс. руб.

кредиторская задолженность по начисленным процентам на 31.12.24г. - отсутствует.

- договор аренды производственных площадей (Кредиторская задолженность на 01.01.24 - отсутствует. начислено аренды за 2024 г. 2 468,5 тыс. руб., кредиторская задолженность на 31.12.24г. – 1 347,2 тыс. руб.

Вознаграждение Совету директоров в 2024 году не выплачивалось.

Выплаты основному управленческому персоналу в 2024 году составили 5 529,5 тыс. руб. сумма начислений в фонды составила 1 227,6 тыс. руб.

15. События после отчетной даты

Между отчетной датой (31.12.2024 г.) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год (01.04.2025 г.) факты хозяйственной деятельности, которые смогли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют.

16. Информация о бенефициарных владельцах

По информации Общества физических лиц, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в капитале Общества) Обществом, нет.

17. Прочая информация

За год начислено всего налогов и сборов – 22 524,3 тыс. руб.
в т.ч.

Налог	Сумма (тыс. руб.)
НДС	20 484,5
Налог на прибыль	1 699
Налог на имущество	0,5
Налог на землю	280,7
Транспортный налог	59,6

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Е. В. Орлова

А.Ю. Кузьмина